

Směrnice ČOS č. 2/2017

Směrnice vymezující činnost Kontrolní komise ČOS

Směrnice vychází ze Stanov České obce sokolské a platné legislativy ČR.

Článek č. 1

Postavení Kontrolní komise ČOS (dále jen „KK ČOS“)

1. KK ČOS je jedním z ústředních orgánů ČOS. Má 7 až 9 členů, kteří jsou spolu s minimálně třemi náhradníky voleni Sjezdem ČOS na dané volební období. Pořadí náhradníků schválí Sjezd ČOS podle počtu získaných hlasů. Svou činnost, jakož i práva a povinnosti odvozuje KK ČOS od platných Stanov ČOS a platné legislativy ČR.
2. Funkční období KK ČOS je tříleté. Volební období členů KK ČOS začíná okamžikem vyhlášení výsledků jejich volby a končí okamžikem vyhlášení výsledků volby členů KK ČOS na další funkční období.
3. Členství v KK ČOS je neslučitelné s členstvím ve Výboru ČOS (dále jen „V ČOS“), v Předsednictvu ČOS (dále jen „P ČOS“) a poradních orgánech P ČOS, dále s funkcí likvidátora ČOS a s výkonem pracovního poměru vůči ČOS. Členem KK ČOS nesmí být osoba blízká členovi P ČOS.
4. Svoji totožnost prokazují členové KK ČOS „Průkazem člena KK ČOS“ a členským průkazem ČOS.
5. KK ČOS je nezávislým kontrolním orgánem ČOS, který podává o výsledcích své činnosti zprávu:
 - P ČOS na jeho pravidelných zasedáních, které rozhoduje o případných opatřeních k nápravě zjištěných nedostatků,
 - V ČOS na jeho zasedáních, který zprávy KK ČOS bere na vědomí
 - Sjezdu ČOS, který zprávu KK ČOS schvaluje.
6. Dle odstavce 11.1.7. Stanov ČOS mají členové KK ČOS právo účastnit se zasedání P ČOS, programových útvarů a komisí ČOS, V ČOS i Sjezdu ČOS s hlasem poradním.
7. Dle odstavce 11.1.7. Stanov ČOS mají členové KK ČOS právo účastnit se jednání kolektivních orgánů všech žup a jednot sdružených v ČOS s hlasem poradním.
8. Členové KK ČOS mají právo vstupovat za účelem kontroly do všech objektů hlavního spolku.

Článek č. 2

Působnost KK ČOS

KK ČOS zejména:

- a) kontroluje plnění usnesení Sjezdů ČOS, V ČOS a P ČOS a upozorňuje na jeho závažné neplnění,
- b) kontroluje dodržování Stanov ČOS, upozorňuje P ČOS a V ČOS na zjištěná porušení Stanov ČOS a předkládá návrhy na další opatření,
- c) sleduje a kontroluje hospodaření ČOS s vlastním majetkem, upozorňuje P ČOS, příp. V ČOS na nehospodárnosti, odchylky od pravidel řádného hospodaření či schváleného rozpočtu a na porušení platných norem vydaných příslušnými orgány ČOS nebo státními nebo samosprávnými orgány,

- d) kontroluje účetní doklady útvarů ČOS a související finanční operace (účetní knihy, deníky, pokladní a účetní záznamy a k nim náležející doklady) a zpracovává o kontrolách zprávy,
- e) provádí namátkové kontroly pokladen ČOS a to minimálně dvakrát za rok. Namátkově kontroluje skutečný stav zásob a porovnává jej se stavem v účetní evidenci. Provádí namátkové kontroly hmotného majetku,
- f) má právo kontrolovat pobočné spolky ČOS, zda použily prostředky poskytnuté jim hlavním spolkem (ČOS) ke stanovenému účelu,
- g) prošetřuje na požádání starosty ČOS, P ČOS nebo V ČOS konkrétně zadané úkoly a vypracovává k nim příslušné závěry a návrhy nápravných opatření,
- h) prošetřuje stížnosti členů ČOS v rámci své působnosti.

Článek č. 3

Ustavení a činnost KK ČOS

1. Nově zvolená KK ČOS se sejde bezprostředně po svém zvolení a zvolí ze svého středu předsedu, místopředsedu a zapisovatele.
2. Předseda KK ČOS zastupuje KK ČOS při všech jednáních. K jednání může pověřit jako svého zástupce některého z členů KK ČOS.
3. Místopředseda KK ČOS zastupuje předsedu KK ČOS v jeho nepřítomnosti.
4. KK ČOS se schází na svých zasedáních, a to zpravidla alespoň jedenkrát za dva měsíce.
5. Zasedání KK ČOS svolává její předseda na základě předem stanoveného plánu činnosti nebo operativně podle potřeby. Zasedání musí být svolána minimálně 14 dnů před jejich konáním.
6. Program každého zasedání vyplývá z ročního plánu činnosti a je doplněn úkoly stanovenými minulým zasedáním nebo vyplývajícími z operativních zadání.
7. Zasedání KK ČOS vede její předseda nebo jím pověřený člen.
8. Na zasedání jsou ukládány konkrétní úkoly jednotlivým členům, kteří na jejich plnění mohou pracovat buď jednotlivě, nebo v pracovních skupinách.
9. Na svých zasedáních projednává KK ČOS zprávy zpracované členy KK ČOS, včetně navrhovaných závěrů a opatření, a to zejména:
 - o závadách shledaných v hospodaření ČOS, o zjištěných pokladních a účetních nesprávnostech, o rozdílech skutečného hospodaření ve vztahu ke schválenému rozpočtu, o závadách ve vztahu k opatřením vydaným příslušným orgánem ČOS či vydaným státními, územními nebo samosprávnými orgány,
 - o hospodaření právních subjektů, které ČOS sama zřídila, i dalších právních subjektů, v nichž má ČOS účast,
 - o dalších kontrolách a šetřeních,
 - o dalších návrzích, podnětech a hodnoceních, případně vyjádřeních k návrhům předloženým jinými orgány KK ČOS k vyjádření.
10. Ke každé kontrole KK ČOS bude vydán příkaz ke kontrole, který bude, mimo jiné, obsahovat složení kontrolní skupiny (s určením vedoucího kontrolní skupiny), která musí být nejméně dvoučlenná, termín zahájení kontroly, program kontroly a další nezbytné údaje k řádnému provedení kontroly.
11. Každá zpráva z provedené kontroly musí obsahovat:
 - a) název šetření,
 - b) datum šetření,
 - c) jména zúčastněných osob,
 - d) průběh šetření (kontrolované doklady),

- e) vyjádření kontrolovaných osob,
 - f) stanovisko kontrolní skupiny k vyjádření kontrolovaných osob, respektive vyjádření k jejich námitkám,
 - g) závěr, včetně návrhu na nápravná opatření,
 - h) podpisy jednotlivých účastníků.
12. O každém zasedání KK ČOS je zpracován zapisovatelem zápis, který je ověřen předsedou. V zápisu je uvedena i kontrola plnění jednotlivých úkolů a jméno odpovědného člena KK ČOS.
13. Zápis je předáván nejpozději do 14 dnů od jednání všem členům KK ČOS, všem členům P ČOS a subjektům, jichž se bezprostředně týká některý z projednávaných bodů.
14. Zasedání KK ČOS může projednávat změny této směrnice a předkládat je ke schválení P ČOS.

Článek č. 4

Způsob jednání a schvalování na zasedání KK ČOS

1. KK ČOS je usnášeníschopná, pokud je přítomen nadpoloviční počet členů komise.
2. Příslušný bod jednání uvádí předseda KK nebo člen zodpovídající za daný úsek či úkol. Pokud je to potřebné, jsou pověřeným členem či členy KK ČOS zpracovány podklady nebo dílčí (interní) zprávy.
3. Závěr (usnesení) je schválen, pokud se pro něj vysloví nadpoloviční většina přítomných členů KK ČOS. V případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedajícího.

Článek č. 5

Povinnosti členů KK ČOS

1. Každý člen KK ČOS je povinen vykonávat svoji činnost s nezbytnou loajalitou i s potřebnými znalostmi a pečlivostí. Každý člen KK ČOS je povinen se pravidelně zúčastňovat zasedání KK ČOS.
2. Každý člen KK ČOS musí řádně a v termínu plnit uložené úkoly. Pokud je v prodlení, musí toto ihned sdělit předsedovi KK ČOS.
3. Každý člen KK ČOS je povinen zachovávat mlčenlivost o zjištěných skutečnostech, o nichž se v rámci kontrolní činnosti dozvěděl, včetně rozborů a zpracovaných zpráv.
4. Každý člen KK ČOS je povinen dodržovat ustanovení této směrnice.

Článek č. 6

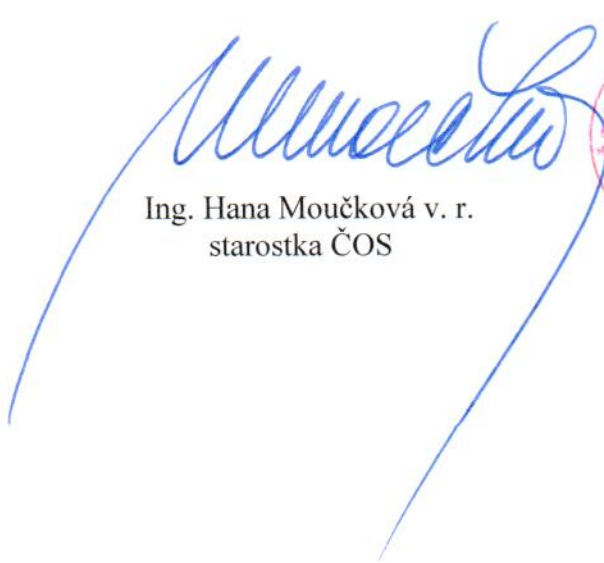
Vztah orgánů ČOS ke KK ČOS

1. Všechny orgány ČOS jsou povinny poskytovat členům KK ČOS, dle platné legislativy, požadované podklady (vyjma osobních a utajovaných údajů) a tím jim umožnit řádný výkon kontrolní činnosti. Zejména zajistit přístup ke všem nezbytným materiálům souvisejících s předmětem kontroly a podávat k nim potřebná vysvětlení, včetně možnosti nahlédnout do příslušných zápisů a spisů. Při výkonu kontrolní činnosti musí být dodržena platná legislativa např. v oblasti ochrany osobních údajů.


2. Rozpočet hlavního spolku ČOS je třeba předložit KK ČOS tak, aby k němu mohla dát své vyjádření P ČOS alespoň 14 dnů před zasedáním V ČOS, na němž se má návrh projednávat.
3. Kontrolní komise žup a jednot mohou postupovat ve své kontrolní činnosti analogicky s touto směrnicí.
4. KK ČOS zajišťuje metodickou pomoc kontrolním komisím žup a jednot.

Článek č. 7
Závěrečné ustanovení

1. Tato Směrnice vymezuující činnost KK ČOS byla schválena P ČOS dne 13. 1. 2017 a nabývá platnosti a účinnosti tímto dnem schválení.


Ing. Hana Moučková v. r.
starostka ČOS




Josef Těšitel v. r.
jednatel ČOS